

天津卓朗信息科技股份有限公司
董事会对保留意见审计报告和带强调事项段的无保留意见
内部控制审计报告的专项说明

天津卓朗信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或“卓朗科技”）聘请的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）对公司2023年度财务报表进行了审计，出具了保留意见审计报告和带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告。根据《上海证券交易所股票上市规则》《公开发行证券的公司信息披露编报规则14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》等有关规定的要求，公司董事会对涉及事项说明如下：

一、关于保留意见审计报告涉及事项的说明

天津卓朗信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或“卓朗科技”）聘请的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）对公司2023年度财务报表进行了审计，出具了保留意见审计报告。具体事项如下：

（一）保留意见

我们审计了天津卓朗信息科技股份有限公司财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了卓朗科技2023年12月31日的合并及公司财务状况以及2023年度的合并及公司经营成果和现金流量。

（二）形成保留意见的基础

1. 其他非流动资产确认

如财务报表附注十四、其他重要事项6（1）所示所述，卓朗科技子公司天津卓朗科技发展有限公司（以下简称卓朗发展公司）于2023年6月16日、2023年6月19日分别与两家供应商签署服务器采购合同，采购总数量2838台，截至2023年12月31日已到货1565台，两项服务器采购预付款余额合计31,203.75万元。截至审计报告日，剩余1273台仍未供货。两项服务器采购合同实际执行的付款时间

与合同约定的付款时间不符，我们无法获取充分、适当的审计证据来判断2023年12月31日上述两项服务器采购预付资金款项的必要性和商业合理性，我们无法判断上述保留事项对财务报表财务状况及经营成果产生的影响。

2. 立案调查事项

如财务报表附注“十四、其他重要事项6（2）”所示，卓朗科技于2024年3月14日收到中国证券监督管理委员会《立案告知书》（证监立案字03720240038号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证券监督管理委员会对卓朗科技立案调查。截至审计报告日，调查尚未结束，我们尚无法判断立案调查结果对财务报表的具体影响程度。

二、关于带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项的说明

中兴财光华对公司2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告。具体事项如下：

我们提醒内部控制审计报告使用者关注：卓朗科技子公司天津卓朗科技发展有限公司（以下简称卓朗发展公司）2023年度内存在两项服务器采购交易超合同约定付款进度预付服务器采购款的情形。卓朗发展公司合同管理方面存在控制缺陷，导致其无法就上述两项服务器采购预付资金款项的必要性和商业合理性提供充分的支持性资料，我们因此对卓朗科技2023年度财务报表发表了保留意见。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

三、董事会意见

中兴财光华依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了保留意见审计报告和带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告，对此董事会表示理解。公司董事会和管理层已经制定了切实可行的措施，努力消除该事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东的利益。

四、消除有关事项及其影响的具体措施

公司董事会和管理层高度重视本次定期报告被审计机构出具保留意见审计报告和带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告，公司将采取如下积极有效的措施，以消除上述事项对公司的影响，保证公司持续稳定健康发展，切实维护公司和全体股东的利益：

1. 完善合同管理流程。公司将进一步修订合同管理制度，完善合同管理流

程，加强合同全程监督。

2. 加强合同执行管理，按照公司合同管理流程，对合同付款条款进行严控，严格控制合同的预付款比例。

3. 强化制度执行情况检查。公司将对包括合同管理在内的制度执行情况，开展定期和不定期检查，加强内部监督职能，有效防范各类风险，促进公司健康、稳定、可持续发展。

4. 加强培训学习。公司将定期和不定期的组织全体董事、监事、高级管理人员以及各部门有关人员参加公司治理、内部控制相关的专项培训，持续提升公司治理及规范运作水平。

5. 公司将积极配合监管机构各项工作，持续履行信息披露义务。

天津卓朗信息科技股份有限公司董事会

2024年4月29日